

Komisie Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja

Materiál na rokovania komisií Zastupiteľstva
Bratislavského samosprávneho kraja

PRACOVNÝ NÁVRH

Návrh Rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2025 – 2027

Materiál bude prerokovaný v nasledovných komisiách:

Finančná komisia
Komisia dopravy
Komisia územného plánovania, regionálneho rozvoja a životného prostredia
Komisia školstva, mládeže a športu
Komisia kultúry
Komisia európskych záležitostí, regionálnej spolupráce a cestovného ruchu
Komisia zdravotníctva
Komisia sociálnych vecí
Komisia majetku, investícií a verejného obstarávania

Zodpovední:

Ing. Patrícia Mešťan, MA
riaditeľka Úradu
Bratislavského samosprávneho kraja

Ing. Marek Vlčej
riaditeľ Odboru financií
Bratislavského samosprávneho kraja

Spracovatelia:

Ing. Marek Vlčej
riaditeľ OF

Bc. Renáta Pipašová
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Ing. Božena Šarayová
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Ing. Eva Zubčáková
ref. odd.rozpočtu a dotácií.

Mgr. Veronika Paráková
ref. odd.rozpočtu a dotácií.

Ing. Veronika Bebjaková
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Alexandra Bučková
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Mgr. Radoslav Packa
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Mgr. Rudolf Zaťko
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Ing. Jana Sandtnerová
ref. odd.rozpočtu a dotácií

Bratislava
november 2024

Návrh uznesenia

UZNESENIE č. ... / 2024

zo dňa 13.12.2024

Zastupiteľstvo Bratislavského samosprávneho kraja po prerokovaní materiálu

A s c h v a ľ u j e

A.1 vyrovnaný rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2025, v súlade s § 9 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v nasledovnom členení príjmov a výdavkov:

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok 2025 v (€)
Bežné príjmy	251 439 824
Bežné výdavky	240 483 346
Bilancia bežného rozpočtu	10 956 478
Kapitálové príjmy	21 326 797
Kapitálové výdavky	73 962 958
Bilancia kapitálového rozpočtu	-52 636 161
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-41 679 683
Príjmové finančné operácie	47 777 674
Výdavkové finančné operácie	6 097 991
Bilancia finančných operácií	41 679 683
Príjmy a príjmové finančné operácie	320 544 295
Výdavky a výdavkové finančné operácie	320 544 295
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0

A.2 členenie bežných a kapitálových výdavkov v programovej štruktúre a podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

Výdavky	Návrh 2025	
	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
SPOLU	240 483 346	73 962 958
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	7 055 067	34 397 496
Program 2: Propagácia a marketing	498 030	0
Program 3: Interné služby	8 571 272	12 855 000
Program 4: Cestovný ruch	1 853 159	0
Program 5: Starostlivosť o krajinu, PZ, ÚP a PO	361 580	0
Program 6: Komunikácie	7 000 000	26 283 302
Program 7: Doprava	26 467 507	0
Program 8: Vzdelávanie	118 228 095	0
Program 9: Šport	510 000	40 000
Program 10: Kultúra	6 941 357	246 000
Program 11: Sociálne zabezpečenie	48 543 666	141 160

Výdavky	Návrh 2025	
	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky
Program 12: Zdravotníctvo	354 300	0
Program 13: Administratíva	13 099 313	0
Program 14: Strategická podpora VŽ a rozvoja región	1 000 000	0

A.3 členenie výdavkov podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

Hlavné kategórie ekonomickej klasifikácie	Návrh rozpočtu na rok 2025 v (€)
100 - Daňové príjmy	142 300 000
200 - Nedaňové príjmy	12 724 443
300 - Granty a transfery	117 742 177
400 - Príjmy z transakcií	28 797 674
500 - Prijaté úvery a NFV	18 980 000
Príjmy spolu	320 544 295
600 - Bežné výdavky	240 483 346
700 - Kapitálové výdavky	73 962 958
800 - Splácanie istín	6 097 991
Výdavky spolu	320 544 295

B s p l n o m o c ň u j e

predsedu Bratislavského samosprávneho kraja, v zmysle § 11 ods. 2. písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, v **priebehu roka 2025 vykonávať tieto zmeny rozpočtu:**

B.1 presúvať rozpočtované prostriedky v rámci hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie a v rámci programu medzi podprogramami a prvkami,

B.2 presúvať rozpočtované prostriedky z uvedených programov a podprogramov na iné programy a ich podprogramy a prvky podľa potreby, a to do výšky 5 % schváleného rozpočtu uvedeného programu a podprogramu

- **Podprogramu 1.3: Stratégia a riadenie projektov,**
- **Program 3: Interné služby**
- **Podprogramu 8.9: Ostatné výdavky na školstvo,**
- **Podprogramu 10.1: Organizácia a podpora kultúrnych aktivít, tradičných a regionálnych podujatí,**
- **Podprogramu 11.3: Poradenstvo a manažment sociálnej infraštruktúry,**
- **Programu 13: Administratíva,**

B.3 prekročiť limit výdavkov zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja z dôvodu dosiahnutia vyšších ako rozpočtovaných príjmov (z podnikateľskej činnosti po zdanení, súvisiace so školským stravovaním, od fyzickej osoby formou dotácie alebo grantu, z poistného plnenia a pod.) tak, aby bol zabezpečený vyrovnaný rozpočet,

B.4 presúvať rozpočtované prostriedky medzi bežnými a kapitálovými výdavkami v rámci uvedených programov podľa potreby tak, aby bolo zabezpečené, že bežný rozpočet bude vyrovnaný alebo prebytkový a celkové príjmy a celkové výdavky rozpočtu sa nemenia:

- v rámci Podprogramu 1.3: Stratégia a riadenie projektov,
- v rámci Programu 3: Interné služby,
- v rámci Programu 6: Komunikácie,
- v rámci Podprogramu 8.9: Ostatné výdavky na školstvo,
- v rámci Programu 9: Šport a mládežnícke aktivity
- v rámci Podprogramu 10.1: Organizácia a podpora kultúrnych aktivít tradičných a regionálnych podujatí,
- v rámci Programu 11: Sociálne zabezpečenie,
- v rámci Programu 14: Strategická podpora verejného života a rozvoja regiónu

C u k l a d á

riaditeľke Úradu Bratislavského samosprávneho kraja:

zabezpečiť rozpis schváleného rozpočtu 2025 na rozpočtové a príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja.

T: február 2025

D b e r i e n a v e d o m i e

D.1 rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2026 a 2027, pričom príjmy a výdavky rozpočtov nie sú záväzné, v zmysle § 9 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov .

Ukazovateľ	Návrh rozpočtu na rok v (€)	
	2026	2027
Bežné príjmy	272 231 173	280 641 742
Bežné výdavky	246 348 715	254 851 720
Bilancia bežného rozpočtu	25 882 457	25 790 022
Kapitálové príjmy	43 068 673	39 621 775
Kapitálové výdavky	86 889 529	96 585 627
Bilancia kapitálového rozpočtu	-43 820 857	-56 963 852
Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu	-17 938 399	-31 173 830
Príjmové finančné operácie	30 185 518	40 190 518
Výdavkové finančné operácie	12 247 119	9 016 688
Bilancia finančných operácií	17 938 399	31 173 830
Príjmy a príjmové finančné operácie	345 485 364	360 454 035
Výdavky a výdavkové finančné operácie	345 485 364	360 454 035
Bilancia rozpočtu vrátane finančných operácií	0	0

D.2 Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na roky 2025 – 2027.

Dôvodová správa

Návrh Rozpočtu BSK na roky 2025 – 2027 je zostavený v zmysle ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon č. 583/2004 Z. z.).

Rozpočet BSK sa zostavuje za Úrad BSK a jeho organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti na obdobie troch rokov, t. z. roky 2025, 2026 a 2027. Rozpočet BSK na rok 2025 je navrhnutý ako vyrovnaný s tým, že bežný rozpočet je prebytkový a schodok kapitálového rozpočtu je vyrovnaný prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami. V príjmových finančných operáciách sú naplánované cudzie úverové zdroje, prostriedky rezervného fondu, a zostatok úveru z roku 2023 (NDF II).

Návrh Rozpočtu BSK na roky 2025 – 2027 je zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet pre rok 2025 tvorí prebytok v celkovom objeme 10 956 tis. eur, kapitálový rozpočet tvorí schodok v celkovom objeme 52 636 tis. eur. Finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie sú svojím objemom 41 680 tis. eur prebytkové a spolu s prebytkom bežného rozpočtu vykrývajú schodok kapitálového rozpočtu.

Návrh rozpočtu je tvorený a predkladaný v čase istej neistoty z dôvodu celospoločenského vývoja, pri stále prítomnej inflácii, rastúcej miere úrokových sadzieb, ako aj stále pretrvávajúcej pandémie COVID-19 i šíriacej sa chorobnosti na chrípku a chrípke podobných ochorení. I napriek týmto vplyvom a mnohým iným neistotám cieľom rozpočtovej politiky BSK na roky 2025 - 2027 je zabezpečiť štandard poskytovaných služieb v regióne, zlepšiť kvalitu života obyvateľov kraja, prispieť k zabezpečeniu sociálno-ekonomického rastu regiónu prostredníctvom bežných a kapitálových výdavkov smerujúcich do realizácie investičných projektov v oblasti sociálnej starostlivosti, vzdelávania, zdravotníctva, kultúry, cestovného ruchu či zlepšovania kvality cestnej siete na území samosprávneho kraja. Všetky zhrnuté rozvojové a investičné zámery boli do návrhu rozpočtu zaradené po dôkladnom zohľadnení ich potenciálu zlepšiť úroveň poskytovania verejných služieb a zároveň po posúdení realizovateľnosti do konca roka 2025, respektíve 2026. Investície z kapitálových výdavkov rozpočtu sú doplnené o rozvojové projekty financované z EŠIF a projekty, pri ktorých očakávame, že budú realizované najmä v roku 2025.

Kraj i napriek nepriaznivej situácii má ambíciu plniť svoje zámery, a preto plánuje v rozpočte pre rok 2025 nasledovné priority a ciele:

- realizácia investičných projektov z fondov EÚ a ostatných spoločných programov SR a EÚ, rozpočtové zabezpečenie spolufinancovania rozpracovaných investičných projektov z prostriedkov EÚ a ostatných spoločných programov SR a EÚ,
- realizácia obnovy a zveľaďovania majetku BSK cestou technického zhodnotenia a rekonštrukcií objektov za účelom znižovania spotreby energií, (rekonštrukcia vonkajších a vnútorných priestorov školských a sociálnych zariadení, realizácia fotovoltických panelov),
- realizácia infraštruktúry zariadení stredných odborných škôl (kampusov a COVP) s cieľom posilnenia systému odborného vzdelávania a uplatnenia žiakov škôl v praxi,
- revitalizácia regionálnych ciest II. a III. triedy a rekonštrukcie a prestavby mostov,
- revitalizácia športovísk stredných škôl ,
- rozvoj cyklopravnej infraštruktúry,
- plnenie úloh z titulu dlhovej služby (znižovať zadlženie kraja platením splátok istín a úrokov z prijatých úverov).

Budúcoročný rozpočet môžu ovplyvniť tieto hlavné okolnosti, ktoré majú dopad na príjmovú i výdavkovú časť rozpočtu:

- negatívny vývoj cien energetických surovín, nárast cien potravín, energií aj pohonných hmôt, v súvislosti s infláciou, zvýšenou DPH a transakčnou daňou, potreba reagovať dodatočným financovaním oblastí, na ktoré majú tieto faktory negatívny vplyv,
- rastúce úrokové sadzby úverových zdrojov,
- zhoršenie pandémie ochorenia COVID – 19 v krajine, resp. nové mutácie koronavírusu, ktoré by vyžadovali zaviesť reštrikčné opatrenia a mali tak dopad na zníženie ekonomickej aktivity,
- pokles výnosu podielovej dane vzhľadom k schválenému objemu prostriedkov na prerozdelenie VUC,
- výpadky vlastných príjmov, napr. z prenájmov, z nerealizovaného predaja prebytočného majetku BSK a pod.,
- pokles žiakov na školách, a tým aj pokles príjmov z normatívu na žiaka,
- korekcie a nízke čerpanie EÚ fondov, a tým nedostatočná podpora investícií z EÚ prostriedkov,
- neinkasované plánované refundácie realizovaných výdavkov z ŠF EÚ a ŠR na spolufinancovanie projektov,
- dodatočné výdavky na výdavkových programoch BSK, napr. nárast mzdových nákladov, udeľovanie mimoriadnych odmien, nerozpočtované dofinancovanie bežných výdavkov zariadení BSK, nárast cien tovarov a služieb a pod.,
- nadhodnotený rozpočtový prebytok,
- krytie mimoriadnych, neočakávaných, či havarijných udalostí,
- prijatá legislatíva s nepriaznivým dopadom na rozpočet samospráv,
- zásadné zmeny vo vývoji makroekonomických ukazovateľov, a pod.

Rozpočet BSK na rok 2025 je záväzný a rozpočet na nasledujúce dva roky má informatívny charakter. Spracovaný je vo forme programového rozpočtu, v ktorom sú prezentované zámery a ciele, na ktoré plánuje kraj čerpať výdavky z rozpočtu. Programový rozpočet BSK na rok 2025 má 14 programov, 34 podprogramov a 132 prvkov.

V priebehu roku 2025 (k 1.9.2025) BSK zrealizuje úlohy vyplývajúce zo schválených zmien v sieti škôl a školských zariadení, a na konci roka 2025 bude zriaďovateľom 75 organizácií:

- 22 príspevkových organizácií:
 - 1 organizácia v oblasti ciest, komunikácií a mostov – Správa ciest BSK
 - 7 organizácií v oblasti kultúry
 - 13 organizácií v oblasti vzdelávania
 - zrušenie Spojenej školy Tokajicka 24, Bratislava, s organizačnými zložkami a zriadenie Školy umeleckého priemyslu, Tokajicka, BA
 - 1 organizácia v oblasti zdravotníctva – Poliklinika Karlova Ves
- 53 rozpočtových organizácií:
 - 39 organizácií v oblasti vzdelávania
 - zrušenie Spojenej školy, Bratislavská 44, Malinovo s organizačnými zložkami a zaradenie SOŠ záhradníckej ako organizačnej zložky Spojenej školy, SNP 30, Ivanka pri Dunaji,
 - zrušenie Spojenej školy s vyučovacím jazykom maďarským, Lichnerova 71, Senec a zriadenie SOŠ ekonomickej a pedagogickej s vyučovacím jazykom maďarským, Lichnerova 71, Senec
 - 14 organizácií v oblasti sociálnych služieb